

**RAPORT SEMESTRUL I CONFORM
REGULAMENTULUI C.N.V.M. NR.5/2018**

Data raportului: 16.08.2018

S.C. ARTEGO S.A TG-JIU

Sediul social: Strada Ciocarlau nr.38, Tg-Jiu

Nr.telefon: 0253/226066, fax: 0253/226066

Cod unic de inregistrare la Oficiul Registrului Comertului:2157428

Numar de ordine la Registrul Comertului : J 18/1120/1991

Capitalul social subscris si varsat : 22.390.413 lei

**Piata reglementata pe care se tranzactioneaza valorile mobiliare emise : BVB
Bucuresti**

**SITUATIA ECONOMICO-FINANCIARA
1.a. ANALIZA PE BAZA ELEMENTELOR DE BILANT**

Denumirea indicatorilor	<u>31.12.2017</u>	<u>30.06.2018</u>
ACTIVE		
Active Imobilizate	49.483.635	47.786.540
<i>Imobilizari Corporale</i>	36.619.156	35.152.308
<i>Imobilizari Necorporale</i>	12.864.479	12.634.232
<i>Active Financiare</i>		
Active Circulante	81.755.630	80.976.041
<i>Stocuri</i>	46.697.480	42.700.014
<i>Creante Comerciale</i>	24.428.173	32.711.104
<i>Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii</i>	14.397	14.397
<i>Numerar si echivalente de numerar</i>	14.397	14.397
<i>Cheltuieli in avans</i>	6.294.132	5.292.565
	321.448	254.961
TOTAL ACTIVE	131.239.265	128.759.581
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
<i>Capital social subscris si varsat</i>	24.873.443	22.390.413

<i>Alte elemente de capitaluri proprii</i>	936.592	907.896
<i>Rezerve din reevalure</i>	29.250.789	28.956.295
<i>Rezerve legale</i>	4.974.689	4.974.689
<i>Alte rezerve</i>	16.492.991	14.386.153
<i>Actiuni proprii</i>	-6.952.949	-
<i>Ajustare Capital Social</i>	89.052.449	89.052.449
<i>Rezultat reportat(fara IAS 29)</i>	1.198.729	1.493.223
<i>Rezultat reportat(cu IAS 29)</i>	-89.052.449	-89.052.449
<i>Profit an curent</i>	6.134.163	2.706.573
<i>Repartizare Profit</i>		
Total capitaluri proprii	76.908.447	75.815.242
Datorii pe termen lung		
<i>Subventii pentru investitii</i>	310.594	140.346
<i>Alte datorii pe termen lung</i>	7.639	7.656
<i>Provizioane pe termen lung</i>		
Total datorii pe termen lung	318.233	148.002
Datorii curente		
<i>Subventii pentru investitii</i>	354.727	346.225
<i>Datorii comerciale si de alta natura</i>	6.818.434	10.990.201
<i>Imprumuturi pe termen scurt</i>	41.956.398	35.938.913
<i>Datorii din impozite si taxe curente</i>	4.883.026	5.520.998
<i>Provizioane pe termen scurt</i>		
Total datorii curente	54.012.585	52.796.337
Total datorii	54.330.818	52.944.339
TOTAL PASIVE	131.239.265	128.759.581

Diminuarea valorii nete a imobilizarilor corporale se datoreaza depreciarii activelor imobilizate existente.

O situatie comparativa detaliata a datoriilor firmei se prezinta in felul urmator:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
1. Bugetul de stat	565.211	648.258
- impozit pe profit	152.893	180.988
- impozit pe dividende	118.653	169.501
- impozit pe venituri din salarii	293.665	224.736
-contributia asiguratorie pt. munca	-	73.033
- TVA de plată	-	-
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	226.556	365.907
- CASS	226.528	323.772
- fond mediu	28	31
- fond solidaritate persoane cu handicap	-	42.104
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
3. Bugetele asigurărilor sociale	593.576	812.960

- CAS	565.187	812.960
- 0,5% somaj	9.717	-
- 0,75% somaj	14.337	-
- 0,214% fond accidente	4.335	-
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	118.653	169.501

1.b. CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
la 30 iunie 2018

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.06.2017	30.06.2018
1.	Cifra de afaceri neta din care	62.882.290	74.545.105
	Venituri din productia vanduta	61.676.681	73.042.735
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.288.827	1.708.405
	Reduceri comerciale acordate	(83.218)	(206.035)
2.	Venituri din productia stocata	12.599.025	3.776.699
3.	Venituri din productia de imobilizari	541.562	70.102
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	192.951	944.319
5.	Venituri din subventii de exploatare	225	-
6.	Alte venituri din exploatare	654.463	726.317
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	76.870.516	80.062.542
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.128.822	1.526.718
8.	Cheltuieli materiale	48.698.784	47.635.611
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	2.292.385	2.490.198
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	585.073	806.591
11.	Cheltuieli cu personalul	16.716.623	19.739.343
12.	Alte cheltuieli de exploatare	1.040.966	1.252.555
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.355.534	2.420.643
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	72.818.187	75.871.659
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	4.052.329	4.190.883
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	499.456	165.647
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.047.776	1.166.558
B.	REZULTAT FINANCIAR	(548.320)	(1.000.911)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	77.369.972	80.228.189
VIII	CHELTUIELI TOTALE	73.865.963	77.038.217
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	3.504.009	3.189.972
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	529.233	512.095
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT	29.456	28.696

	AMANAT		
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	3.004.232	2.706.573
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	9.949.377	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,302	0,302

Activitatea economica, financiara si de piata a SC ARTEGO SA

Lipsa posibilitatii realizarii unor predictii coerente si corecte a condus la mentinerea volatilitatii climatului de afaceri romanesc, principalele organizatii comerciale din domeniile siderurgic, petrolier, energetic continuand sa puna accent pe reducerea costurilor si implicit a desfasurarii de activitati de achizitii caracterizate prin urmarirea obtinerii preturilor de achizitii cele mai scazute.

In aceste conditii, etapele presupuse de renegocierea contractelor comerciale cu unele societati din domeniile amintite au fost dificile si au durat mult mai mult decat timpul estimat initial, ceea ce si-a pus amprenta asupra scaderii volumului de comenzi pentru produsele specifice si implicit asupra nivelului de vanzari.

Aprobarea tardiva a bugetelor pentru 2018 aferente operatorilor economici din domeniile minier si energetic, , amanarea declansarii procedurilor de achizitii publice, diminuarea fondurilor alocate acestor achizitii, toate acestea au condus la diminuarea posibilitatii de obtinere a unui volum mare de comenzi si nivel de vanzari care ar fi fost rezultatul castigarii de licitatii.

Totodata, concurenta neloiala intalnita in cadrul unor licitatii a condus fie la cresterea duratei de atribuire a contractelor, cu timpul necesar solutionarii contestatiilor, fie la pierderea licitatiilor, in conditiile in care autoritatile contractante au optat in continuare pentru criteriul de atribuire "pretul cel mai scazut", ceea ce a condus la trecerea aspectelor de criterii de calitate pe un plan secund. Acest aspect al nivelului de pret ca unic criteriu de atribuire produce atat favorizarea prezentei pe piata a unor produse de un nivel calitativ indoielnic, cat si diminuarea cotei de piata a companiei pe nisele aferente. Pe de alta parte, in domeniul distributiei de energie electrica, pentru achizitia de produse specifice se pot intalni in documentatiile de atribuire o serie de criterii suplimentare conditiilor legale indeplinite, referitoare la componenta documentelor de eligibilitate si/sau calificare (mediu, sanatate si siguranta ocupationala, etc.),, conditiile tehnice specifice si diferite ale produselor, termenele de livrare cerute, modalitatile de efectuare a platilor impuse, reprezentand in final bariere care conduc la imposibilitatea participarii si in final la scaderea potentialului de vanzari catre aceste organizatii.

In alta ordine de idei, turbulentele mediului economic influenteaza in mod nefavorabil si posibilitatile de realizare a platilor de catre clienti, inregistrandu-se intarzieri mari ale termenelor de incasare a banilor corespunzatori livrarilor efectuate, ceea ce conduce la afectarea negativa a fluxurilor de numerar si a posibilitatilor de efectuare in termen a platilor catre furnizori.

Pentru perioada urmatoare, evolutia pe piata va fi influentata de impactul, pe care masurile care vor fi luate incepand cu luna Iulie 2018 la nivel macro-economic (cresterea preturilor la gaze naturale,, evolutia pretului la combustibili, evolutia cursului leu/euro, desfasurarea si/sau incheierea proceselor de privatizare in domeniile transportului feroviar, aerian, evolutiile organizatorice preconizate din domeniul energetic, statutul de insolventa a unor organizatii din domeniile energetic si petrochimic) il vor avea asupra dinamicii achizitiilor, investitiilor, modernizarilor, mentenantei.

De aceea, luand in calcul toate aceste aspecte, daca evolutia generala a economiei romanesti va cunoaste o relativa stabilitate, este posibila o mentinere, pe termen scurt si mediu, a situatiei existente, din punct de vedere al nivelului de vanzari si al activitatii productive, continuand pe de alta parte sa fie facute eforturi pentru asigurarea unor fluxuri de numerar care sa permita onorarea datoriilor catre angajati, stat si furnizori. Totodata se va actiona pentru identificarea tuturor disponibilitatilor de micșorare pe cat posibil a diferentei dintre venituri si cheltuieli si pentru o

reactie corespunzatoare la influenta tuturor acestor factori care au potential de impact asupra modului de evolutie pe piata si performantelor SC ARTEGO SA.

Menționăm faptul că situațiile financiare întocmite la 30.06.2018 nu au fost auditate/revizuite.

SITUATIA FLUXURILOR DE TREZORERIE

la data de 30 iunie 2018

- lei -

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2017	REALIZAT 30.06.2018
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	6.106.780	6.294.132
În conturi	6.010.229	6.061.228
Casa	4.864	1.656
Alte valori	90.017	231.248
Avansuri pe trezorerie	-	-
Valori de încasat	1.670	-
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	206.905.915	79.595.967
Încasări clienți	161.420.842	76.749.965
Alte încasări	45.485.073	2.846.002
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	204.365.493	79.102.788
Plăți furnizori	154.046.722	46.679.056
Plăți pentru plata personalului	25.389.742	17.239.588
Plăți privind impozite și taxe	16.217.247	7.912.218
Impozit / profit	1.288.968	719.095
Plăți privind dobânzile	1.073.181	788.070
Alte plăți	6.349.633	5.764.761
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	2.540.422	493.179

INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	668.647	394.960
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	668.647	394.960
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	3.021.717	1.889.706
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	3.021.717	1.889.706
Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-2.353.070	-1.494.746
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	187.352	-1.001.567
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	6.294.132	5.292.565
În conturi	6.061.228	5.018.246
Casa	1.656	1.765
Alte valori	231.248	256.945
Avansuri de trezorerie	-	15.609
Valori de încasat	-	-

2. ANALIZA ACTIVITĂȚII SOCIETĂȚII COMERCIALE

2.1. Indicatori de lichiditate

- % -

Nr. Crt.	Denumire indicatori	Formula de calcul	30.06.2017	30.06.2018
1.	Lichiditate	[Active circ/DTS]	1,52	1,54

	patrimoniala curenta			
2.	Lichiditate activa(rapida)	[Active circ.-Stocuri]/DTS	69,05%	72,48%
3.	Viteza de rotatie active imobilizate	Cifra de Afaceri/Active Imobilizate	1,24	1,56
4.	Viteza de rotatie activelor Totale	Cifra de afaceri/ Active Totale	0,48	0,58
5.	Indicatorul privind Acoperirea Dobanzior	Profit inantea platii dobanzii si aimpozitului pe profit/Chelt. Cu Dobanzile	8,26	5,05
6.	Rentabilitatea Capitalului Angajat	Profit inantea platii dobanzilor si a impozitului pe rofit/Capitalul Angajat	0,0508	0,0524
7.	Marja Bruta din Vanzari	Profit Brut din Vanzari/Cifra de Afaceri	6,44%	5,62%

2.2 Cheltuieli de capital

Datorita situatiei economice, atat la nivelul firmei, cat si la nivel macroeconomic, investitiile in perioada analizata au stagnat, iesirile de numerar fiind destinate achitarii datoriilor acumulate in perioada anterioara.

2.3. Structura veniturilor din activitatea de baza este prezentata in cele ce urmeaza:

Venituri din exploatare

Elemente	-lei-	
	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Productia vanduta	61.676.681	73.042.735
Venituri din vanzarea marfurilor	1.288.827	1.708.405
Reduceri comerciale acordate	(83.218)	(206.035)
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	12.599.025	3.776.699
Venituri din productia de imobilizari	541.562	70.102
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	192.951	944.319
Venituri din subventii de exploatare	225	-
Alte venituri din exploatare	654.463	726.317
Total venituri din exploatare	76.870.516	80.062.542

In perioada urmatoare, pe termen scurt si mediu, luand in calcul dificultatea predictibilitatii evolutiei economiei romanesti, dar mizand totodata pe o posibila stabilitate a acesteia, se poate estima pentru S.C. ARTEGO SA. o tendinta de constanta a situatiei existente, ca si activitate productiva si nivel de vanzari.

3. SCHIMBARI CARE AFECTEAZA CAPITALUL SOCIAL SI ADMINISTRAREA SOCIETATII COMERCIALE

3.1. În perioada de timp analizată nu au fost înregistrate cazuri în care firma să nu-și poată onora obligațiile față de terți, chiar dacă in unele situatii platile au fost efectuate cu intarziere.

3.2. In perioada de timp analizata s-au produs modificari privind drepturile detinatorilor de valori mobiliare emise de societatea comerciala. Structura actionariatului la data de 30 iunie 2018 este urmatoarea :

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO	2,50	6.968.820	17.422.050,00	77,8103%
<i>Alte personae juridice</i>	2,50	854.677	2.136.693,00	9,5429%
<i>Alte persoane fizice</i>	2,50	1.132.666	2.831.665,00	12,6468%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PT. ADMINISTRAREA ACTIVELORE STATULUI	2,50	2	5,00	0,000%
TOTAL	2,50	8.956.165	22.390.413,00	100,000%

Denumirea indicatorilor	<u>31/12/2017</u>	<u>30/06/2018</u>
ACTIVE		
Active Imobilizate	49,483,635	47,786,540
<i>Imobilizari Corporale</i>	36,619,156	35,152,308
<i>Imobilizari Necorporale</i>	12,864,479	12,634,232
<i>Active Financiare</i>		
Active Circulante	81,755,630	80,973,041
<i>Stocuri</i>	46,697,480	42,700,014
<i>Creante Comerciale</i>	28,428,173	32,711,104
<i>Active financiare din care</i>	14,397	14,397
<i>disponibile in vederea vanzarii</i>	14,397	14,397
<i>Numerar si echivalente de numerar</i>	6,294,132	5,292,565
<i>Cheltuieli in avans</i>	321,448	254,961
TOTAL ACTIVE	131,239,265	128,759,581
CAPITALURI PROPRII SI DATORII		
Capitaluri proprii		
<i>Capital social subscris si varsat</i>	24,873,443	22,390,413
<i>Alte elemente de capitaluri proprii</i>	936,592	907,896
<i>Rezerve din reevalure</i>	29,250,789	28,956,295
<i>Rezerve legale</i>	4,974,689	4,974,689
<i>Alte rezerve</i>	16,492,991	14,386,153
<i>Actiuni proprii</i>	-6,952,949	-
<i>Ajustare Capital Social</i>	89,052,449	89,052,449
<i>Rezultat reportat(fara IAS 29)</i>	1,198,729	1,493,223
<i>Rezultat reportat(cu IAS 29)</i>	-89,052,449	-89,052,449
<i>Profit an curent</i>	6,134,163	2,706,573
<i>Repartizare Profit</i>		
Total capitaluri proprii	76,908,447	75,815,242
Datorii pe termen lung		
<i>Subventii pentru investitii</i>	310,594	140,346
<i>Alte datorii pe termen lung</i>	7,639	7,656
<i>Provizioane pe termen lung</i>		
Total datorii pe termen lung	318,233	148,002
Datorii curente		
<i>Subventii pentru investitii</i>	354,727	346,225
<i>Datorii comerciale si de alta natura</i>	6,818,434	10,990,201
<i>Imprumuturi pe termen scurt</i>	41,956,398	35,938,913
<i>Datorii din impozite si taxe curente</i>	4,883,026	5,520,998
<i>Provizioane pe termen scurt</i>		
Total datorii curente	54,012,585	52,796,337
Total datorii	54,330,818	52,944,339
TOTAL CAPITALURI PROPRII SI DATORII	131,239,265	128,759,581

SITUATIA REZULTATULUI GLOBAL
la 30 iunie 2018

- lei-

Nr. Crt.	DENUMIRE INDICATORI	30.06.2017	30.06.2018
1.	Cifra de afaceri neta din care	62.882.290	74.545.105
	Venituri din productia vanduta	61.676.681	73.042.735
	Venituri din vanzarea marfurilor	1.288.827	1.708.405
	Reduceri comerciale acordate	83.218	206.035
2.	Venituri din productia stocata	12.599.025	3.776.699
3.	Venituri din productia de imobilizari	541.562	70.102
4.	Venituri din active imobilizate destinate vanzarii	192.951	944.319
5	Venituri din subventii de exploatare	225	-
6.	Alte venituri din exploatare	654.463	726.317
I.	VENITURI DIN EXPLOATARE	76.870.516	80.062.542
7.	Cheltuieli privind marfurile	1.128.822	1.526.718
8.	Cheltuieli materiale	48.698.784	47.635.611
9.	Cheltuieli cu lucrari si servicii executate de terti	2.292.385	2.490.198
10.	Cheltuieli cu impozite si taxe	585.073	806.591
11.	Cheltuieli cu personalul	16.716.623	19.739.343
12.	Alte cheltuieli de exploatare	1.040.966	1.252.555
13.	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	2.355.534	2.420.643
II.	CHELTUIELI PENTRU EXPLOATARE	72.818.187	75.871.659
A.	REZULTAT DIN EXPLOATARE		
	- PROFIT	4.052.329	4.190.883
	- PIERDERE		
III.	VENITURI FINANCIARE	499.456	165.647
IV.	CHELTUIELI FINANCIARE	1.047.776	1.166.558
B.	REZULTAT FINANCIAR	(548.320)	(1.000.911)
V.	VENITURI EXCEPTIONALE		
VI.	CHELTUIELI EXCEPTIONALE		
C.	REZULTAT EXCEPTIONAL (PIERDERE)		
VII.	VENITURI TOTALE	77.369.972	80.228.189
VIII	CHELTUIELI TOTALE	73.865.963	77.038.217
D.	REZULTAT BRUT		
	- PROFIT	3.504.009	3.189.972
	- PIERDERE		
	IMPOZIT PE PROFIT	529.233	512.095
E	VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMANAT	29.456	28.696
F.	REZULTAT NET		
	- PROFIT	3.004.232	2.706.573
	- PIERDERE		
G.	Numar actiuni	9.949.377	8.956.165
H.	Rezultatul pe actiune	0,302	0,302

SC ARTEGO SA TG-JIU

Situatii Financiare Individuale

Situatia modificarilor capitalurilor proprii pentru exercitiul incheiat la 31 DECEMBRIE 2017 si 30 iunie 2018

(Toate sumele sunt exprimate in LEI , daca nu se specifica altfel

))

	Capital social	Ajustari capital social	Profit sau Pierdere	Rezerva legala	Rezerva din Reevaluare	Alte rezerve	Rezultat reportat	Rezultat IAS29	Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii	Alte elemente ale capitalurilor proprii	Actiuni proprii	TOTAL
Sold la 01 ianuarie 2017	24,873,443	89,052,449	5,149,820	4,974,689	29,285,945	10,041,455	5,607,302	-89,052,449	0	995,481	-1,515	80,926,620
Rezultat global al perioadei												
Profitul exercitiului			6,134,163									6,134,163
Alte elemente ale rezultatului global din care:												
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale												
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-35,156					-58,889		-94,045
Total alte elemente ale rezultatului global					-35,156					-58,889		-94,045
Total rezultat global al perioadei			6,134,163		-35,156					-58,889		6,040,118
Alte elemente												
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							35,156					35,156
Majorarea rezervei legale												
Alte elemente			-			6,451,536	-1,301,716				-6,951,434	-6,951,434
			-									
Total alte elemente			5,149,820	0		6,451,536	-1,266,560				-6,951,344	-6,916,278

Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii												
Distribuirea dividendelor								-3,142,013				-3,142,013
Total tranzactii cu proprietarii								-3,142,013				-3,142,013
Sold la 31 DECEMBRIE 2017	24,873,443	89,052,449	6,134,163	4,974,689	29,250,789	16,492,991	1,198,729	-89,052,449	0	936,592	-6,952,949	76,908,447
Sold 01.01.2018	24,873,443	89,052,449	6,134,163	4,974,689	29,250,789	16,492,991	1,198,729	-89,052,449	0	936,592	-6,952,949	76,908,447
Rezultat global al perioadei												
Profitul exercitiului			2,706,573									2,706,573
Alte elemente ale rezultatului global din care:												
Surplus din reevaluarea imobilizarilor corporale												
Scaderea rezervei din reevaluare-inregistrare impozit amanat					-294,494					-28,696		-323,190
Total alte elemente ale rezultatului global					-294,494					-28,696		-323,190
Total rezultat global al perioadei			2,706,573		-294,494					-28,696		2,383,383
Alte elemente												
Reluarea rezervei din reevaluare la rezultatul reportat							294,494					294,494
Majorarea rezervei legale												
Alte elemente			-			-2,106,838	3,771,082		4,469,919			0
Total alte elemente			-			-2,106,838	4,065,576		4,469,919			294,494
Tranzactii cu actionarii recunoscute direct in capitalurile proprii	-2,483,030											
Distribuirea dividendelor								-3,771,082				-3,771,082
Total tranzactii cu proprietarii	-2,483,030							-3,771,082		-4,469,919	6,952,949	-3,771,082
Sold la 30 iunie 2018	22,390,413	89,052,449	2,706,573	4,974,689	28,956,295	14,386,153	1,493,223	-89,052,449	0	907,896	0	75,815,242

SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE LA 30 iunie 2018

INDICATORI LEI (RON)	REALIZAT AN 2017	REALIZAT 30.06.2018
A. LICHIDITĂȚI LA ÎNCEPUTUL PERIOADEI	6.106.780	6.294.132
În conturi	6.010.229	6.061.228
Casa	4.864	1.656
Alte valori	90.017	231.248
Avansuri pe trezorerie	-	-
Valori de încasat	1.670	-
ÎNCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	206.905.915	79.595.967
Încasări clienți	161.420.842	76.749.965
Alte încasări	45.485.073	2.846.002
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	204.365.493	79.102.788
Plăți furnizori	154.046.722	46.679.056
Plăți pentru plata personalului	25.389.742	17.239.588
Plăți privind impozite și taxe	16.217.247	7.912.218
Impozit / profit	1.288.968	719.095
Plăți privind dobânzile	1.073.181	788.070
Alte plăți	6.349.633	5.764.761
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE EXPLOATARE	2.540.422	493.179
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	668.647	394.960
Încasări din vânzarea de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	668.647	394.960
Încasări din vânzarea instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Încasări din rambursarea avansurilor și împrumuturilor către alte părți	-	-
PLĂȚI DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	3.021.717	1.889.706
Plăți pentru achiziția de terenuri, mijloace fixe și active necorporale	3.021.717	1.889.706

Încasări pentru achiziția instrumentelor de capital propriu și de creanțe ale altor întreprinderi	-	-
Avansuri și împrumuturi efectuate către alte părți	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTIȚII	-2.353.070	-1.494.746
INCASĂRI DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
PLĂȚI PENTRU ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANȚARE	-	-
FLUX DE NUMERAR - TOTAL	187.352	-1.001.567
B. LICHIDITĂȚI LA SFÂRȘITUL PERIOADEI	6.294.132	5.292.565
În conturi	6.061.228	5.018.246
Casa	1.656	1.765
Alte valori	231.248	256.945
Avansuri de trezorerie	-	15.609
Valori de încasat	-	-

Note la situatiile financiare

Pentru exercitiul financiar incheiat la 30 iunie 2018

1. Entitatea care raporteaza

SC ARTEGO SA TG-JIU, (Societatea) este infiintata in anul 1991 care functioneaza in Romania in conformitate cu prevederile Legii 31/1990 privind societatile comerciale si Legii 297/2004 privind piata de capital.

Societatea are sediul in Strada Ciocarlau nr. 38 Municipiul Tg-Jiu, judetul Gorj.

Conform statutului , domeniul principal de activitate al Societatii are conul CAEN 2219 “ Fabricarea altor produse din cauciuc”.

Evidenta actiunilor si actionarilor este tinuta in conditiile legii de catre Depozitarul Central .

2. Bazele intocmirii

(a) Declaratia de conformitate

Situatiile financiare separate au fost intocmite in conformitate cu Standardele Internationale de Raportare Financiara (“IFRS”) adoptate de Uniunea Europeana si in conformitate cu prevederile OMFP 2844/2016 cu modificarile si completarile ulterioare.

Societatea aplica Standardele Internationale de Raportare Financiara asa cum sunt aprobate de catre Uniunea Europeana la intocmirea situatiilor financiare separate incheiate la 30 iunie 2018 in conformitate cu OMF nr. 881/2012. Acest ordin precizeaza ca incepand cu exercitiul financiar 2012 situatiile financiare anuale vor fi intocmite in conformitate cu SIRF, acest ordin fiind aplicabil societatilor comerciale ale caror valori mobiliare sunt admise la tranzactionare pe o piata reglementata.

Evidentele contabile ale Societatii sunt mentinute in lei, in conformitate cu Reglementarile Contabile Romanesti (“RCR”). Aceste conturi au fost retratate pentru a reflecta diferentele existente intre conturile conform RCR si cele conform IFRS. In mod corespunzator , conturile conform RCR au fost ajustate , in cazul in care a fost necesar, pentru a armoniza aceste situatii financiare separate , in toate aspectele semnificative , cu IFRS.

(b) Prezentarea situatiilor financiare

Situatiile financiare separate sunt prezentate in conformitate cu cerintele IAS 1 “ Prezentarea situatiilor financiare”.

(c) Bazele evaluarii

Situatiile financiare separate sunt intocmite la cost istoric , cu exceptia anumitor clase de imobilizari corporale care sunt reevaluate.

Capitalul social este ajustat conform Standardului International de Contabilitate (“SIC”) 29 (“Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste “) pana la 31 decembrie 2003.

Conducerea considera ca Societatea isi va desfasura activitatea in viitorul previzibil si, in consecinta ,aplicarea principiului continuitatii activitatii in intocmirea situatiilor financiare este considerata adecvata. Situatiile financiare separate sunt prezentate in conformitate cu cerintele IAS 1 “Prezentarea situatiilor financiare”. Societatea a adoptat o prezentare bazata pe lichiditate in cadrul bilantului contabil si o prezentare a veniturilor si cheltuielilor in functie de natura lor in cadrul contului de profit si pierdere ,considerand ca aceste metode de prezentare ofera informatii care sunt credibile si mai relevante decat cele care ar fi fost prezentate.

(d) Moneda functionala si de prezentare

Conducerea Societatii considera ca moneda functionala, asa cum este definita aceasta de IAS 21 “Efectele variatiei cursului de schimb valutar”, este LEI sau RON. Situatiile financiare separate sunt prezentate in lei,rotunjite la cel mai apropiat leu, moneda pe care conducerea Societatii a ales-o ca moneda de prezentare.

(e) Utilizarea estimarilor si judecatilor

Pregatirea situatiilor financiare in conformitate cu IFRS adoptate de Uniunea Europeana presupune utilizarea din partea conducerii a unor estimari, judecati si ipoteze ce afecteaza aplicarea politicilor contabile precum si valoarea raportata a activelor, datoriilor , veniturilor si cheltuielilor. Estimările si ipotezele asociate acestor estimari sunt bazate pe experienta istorica precum si pe alti factori considerate rezonabili in contextul acestor estimari. Rezultatele acestor estimari formeaza baza judecatilor referitoare la valorile contabile ale activelor si datoriilor care nu pot fi obtinute din alte surse de informatii.Rezultatele obtinute pot fi diferite de valorile estimarilor.

Estimările si ipotezele ce stau la baza lor sunt revizuite periodic. Revizuirile estimarilor contabile sunt recunoscute in perioada in care estimarea este revizuita , daca revizuirea afecteaza doar acea perioada sau in perioada in care estimarea este revizuita si perioadele viitoare daca revizuirea afecteaza atat perioada curenta cat si perioadele viitoare.

Judecatile efectuate de catre conducere din aplicarea IFRS , au un efect semnificativ asupra situatiilor financiare precum si estimarile ce implica un risc semnificativ .

3. Politici contabile semnificative

Politicile contabile prezentate in continuare au fost aplicate in mod consecvent asupra tuturor perioadelor prezentate in cadrul acestor situatii financiare separate.

(a)Filiale si entitati asociate

Filialele sunt entitati aflate sub controlul Societatii. Controlul exista atunci cand Societatea are puterea de a conduce , in mod direct sau indirect, politicile financiare si operationale ale unei entitati pentru a obtine beneficii din activitatea acesteia. Entitatile asociate sunt acele societati in care Societatea poate exercita o influenta semnificativa , dar nu si control asupra politicilor financiare si operationale.

Societatea nu detine societati asociate.

(b)Tranzactii in moneda straina

Operatiunile exprimate in moneda straina sunt inregistrate in lei la cursul oficial de schimb de la data decontarii tranzactiilor.Activele si datoriile monetare inregistrate in devize la data intocmirii bilantului contabil sunt transformate in moneda functionala la cursul din ziua respectiva.Castigurile sau pierderile din decontarea acestora si din conversie folosind cursul de schimb de la sfarsitul lunii sau de la sfarsitul exercitiului financiar a activelor si datoriilor monetare denuminate in moneda straina sunt recunoscute in contul de profit si pierdere .

c) Instrumente Financiare

Managementul riscului financiar

Societatea este expusa urmatoarelor riscuri care decurg din instrumentele financiare : riscul pietei (riscul de rata a dobanzii si riscul valutar), riscul de creditare si riscul de lichiditate. Managementul Societatii focuseaza asupra imprevizibilitatii pietei financiare si cauta sa minimizeze potentialele efecte adverse ale performantei financiare a Societatii. Riscul pietei este riscul care produce schimbari asupra preturilor pietei , precum si schimbul valutar si rata dobanzii ce vor afecta veniturile Societatii. Societatea nu are angajamente formale pentru a combate riscurile financiare. In ciuda inexistentei angajamentelor formale , riscurile financiare sunt monitorizate de managementul Societatii, punandu-se accent pe nevoile Societatii pentru a trata eficient oportunitatile si amenintarile.

Riscul de rata a dobanzii

Fluxurile de numerar operationale ale Societatii sunt afectate de variatiile ratei dobanzilor , in principal datorita imprumuturilor in valuta contactate de la bancile finantatoare. Riscul de numerar determinat de rata dobanzii , este riscul ca dobanda , si prin urmare cheltuiala cu aceasta sa fluctueze.

Riscul valutar

Societatea poate fi expusa fluctuatiilor cursului de schimb valutar prin numerar si echivalente de numerar , creante sau datorii comerciale exprimate in valuta. Moneda utilizata pe piata interna este leul romanesc. Societatea este expusa riscului valutar la numerarul si echivalentele de numerar de achizitiile si imprumuturile realizate in alta moneda decat cea utilizata pe piata interna . Monedele care expun Societatea la acest risc sunt, in principal , EUR,USD,si GBP. Imprumuturile in valuta sunt exprimate ulterior in lei , la cursul de schimb din ulima zi bancara a fiecarei luni , comunicat de Banca Nationala a Romaniei. Diferentele rezultate sunt incluse in contul de profit si pierdere.

Riscul de creditare

Riscul de credit este riscul in care Societatea sa suporte o pierdere financiara ca urmare a neindeplinirii obligatiilor contractuale de catre un client sau o contrapartida la un instrument financiar, iar acest risc rezulta in principal din creantele comerciale si numerarul si echivalentul de numerar.

La 30 iunie 2018, Societatea detine numerar si echivalente de numerar in suma de 5.292.565 lei. Numerarul si echivalentele de numerar sunt detinute la banci din care enumeram: Unicredit ,Intesa,ING Bank,Credit Europe, Garanti,BRD.

Riscul de lichiditate

Riscul de lichiditate este riscul potrivit caruia Societatea sa intampine dificultati in indeplinirea obligatiilor asociate datorilor financiare care sunt decontate in numerar sau prin transferul altui activ financiar.

O politica prudenta de gestionare a riscului de lichiditate implica mentinerea unui suficient numerar si echivalente de numerar ,disponibilitatea finantarii prin facilitati de credit adecvate .Politica Societatii in priviinta lichiditatii este de a mentine suficiente resurse lichide pentru a putea onora obligatiile pe masura ce acestea ajung la scadenta.

Valoarea justa a instrumentelor financiare

Valoarea justa este valoarea la care instrumentul financiar se poate schimba in tranzactiile obisnuite , altele decat cele determinate de lichidare sau vanzarea silita. Valorile juste se obtin din preturile de piata cotate sau modelele de fluxuri de numerar dupa caz. La 30 iunie 2018, numerarul si alte disponibilitati , clientii si conturile asimilate , datorile comerciale precum si celelalte datorii se apropie de valoarea lor reala datorita maturitatii scurte a acestora. Managementul considera ca valoarea estimata a acestor instrumente este apropiata de valoarea lor contabila.

Managementul riscului de capital

Obiectivele Societatii atunci cand gestioneaza capitalul sunt pastrarea capacitatii Societatii de a-si continua activitatea in vederea obtinerii de beneficii pentru actionari si alte parti interesate si de a mentine o structura optima de capital in vederea reducerii costului capitalului.

Contabilizarea efectului hiperinflatiei

In conformitate cu IAS 29 si IAS 21, situatiile financiare ale unei entitati a carei moneda functionala este moneda unei economii hiperinflationiste trebuie prezentate in unitatea de masura curenta la data incheierii bilantului(elementele nemonetare sunt retratate folosind un indice general al preturilor de la data achizitiei sau contributiei).

Conform IAS 29 , o economie este considerata ca fiind hiperinflationista daca , pe langa alti factori , rata cumulate a inflatiei pe o perioada de trei ani depaseste 100%.

Scaderea continua a ratei inflatiei si alti factori legati de caracteristicile mediului economic din Romania indica faptul ca economia a carei moneda functionala a fost adoptata de catre Societate a incetat sa mai fie hiperinflationista , cu efect asupra perioadelor financiare incepand cu 1 ianuarie 2004. Asadar prevederile IAS 29 ,au fost adoptate in intocmirea situatiilor financiare separate pana la data de 31 decembrie 2003.

Astfel, valorile exprimate in unitatea de masura curenta la 31 decembrie 2003 sunt tratate ca baza pentru valorile contabile raportate in aceste situatii financiare separate si nu reprezinta valori evaluate, cost de inlocuire, sau oricare alta masurare a valorii curente a activelor sau preturilor la care tranzactiile ar avea loc in acest moment.

In scopul intocmirii situatiilor financiare separate la 31 decembrie 2012, Societatea a ajustat capitalul social (element nemonetar) pentru a fi exprimate in unitatea de masura curenta la 31 decembrie 2003.

Imobilizari corporale

Imobilizările corporale reprezintă active care: sunt deținute de o entitate pentru a fi utilizate în producția de bunuri sau prestarea de servicii, pentru a fi închiriate terților sau pentru a fi folosite în scopuri administrative, și sunt utilizate pe parcursul unei perioade mai mari de un an.

Costul de achiziție cuprinde prețul de cumpărare, taxele de import și alte taxe (cu excepția acelor pe care persoana juridică le poate recupera de la autoritățile fiscale), cheltuielile de transport, manipulare și alte cheltuieli care pot fi atribuite direct achiziției bunurilor respective.

Evaluarea imobilizărilor corporale la data bilanțului se efectuează la cost, mai puțin amortizarea și ajustările cumulate din depreciere, sau la valoarea reevaluată, aceasta fiind valoarea justă la data reevaluării, mai puțin orice amortizare ulterioară cumulată și orice pierderi din depreciere ulterioare cumulate.

Duratele de amortizare sunt următoarele :

Cladiri si constructii	40-60	ani
Echipamente	15-40	ani
Mijloace de transport	5-8	ani
Mobilier si echipament de birou	3-5	ani

Imobilizari necorporale

O imobilizare necorporală este un activ identificabil, nemonetar, fără suport material și deținut pentru utilizare în procesul de producție sau furnizare de bunuri sau servicii, pentru a fi închiriat terților sau pentru scopuri administrative.

O imobilizare necorporală îndeplinește criteriul de a fi identificabilă când:

- este separabilă, adică poate fi separată sau divizată de entitate și vândută, transferată, autorizată, închiriată sau schimbată, fie individual, fie împreună cu un contract corespunzător, un activ identificabil sau o datorie identificabilă sau decurge din drepturi contractuale sau de altă natură legală, indiferent dacă acele drepturi sunt transferabile sau separabile de entitate sau de alte drepturi și obligații.

Imobilizarile necorporale achizitionate de Societate sunt prezentate la cost mai puțin amortizarea cumulata si provizionul pentru deprecierea imobilizarilor necorporale. Amortizarea este recunoscuta in contul de profit si pierdere pe baza metodei liniare pe perioada de viata estimata a imobilizarilor necorporale.

Creante

Creantele comerciale sunt inregistrate initial la valoarea facturata si ulterior cele in valuta sunt evaluate la cursul de schimb comunicat de Banca Nationala a Romaniei din ultima zi bancara a lunii. Un provizion de depreciere este constituit cand exista o evidenta clara ca nu se va putea colecta creantele la termenul stabilit.

Stocuri

Stocurile sunt alcatuite din :

- materii prime, materiale , piese de schimb si alte materiale consumabile ce urmeaza a fi folosite in cadrul desfasurarii activitatii de baza a Societatii.

Aceste materiale sunt inregistrate ca stocuri in momentul achizitiei si sunt trecute pe cheltuieli in momentul consumului.

Stocurile sunt masurate la cea mai mica valoare dintre cost si valoarea realizabila neta. Costul stocurilor este determinat pe baza metodei FIFO si include cheltuiala suportata in procurarea stocurilor.

Disponibilitatile banesti

Numeraul si echivalentele de numerar include casa, conturile curente , depozitele bancare, tichete de masa, timbre precum si cecuri si bilete la ordin primite de Societate.

Rezervele din reevaluare

Dupa recunoasterea ca active , un element de imobilizari corporale a carui valoare justa poate fi evaluata in mod fiabil este contabilizat la o valoare reevaluată , aceasta fiind valoarea sa justa la data reevaluării minus orice amortizare acumulata ulterior si orice pierderi acumulate din depreciere. Reevaluarile trebuie sa se faca cu suficienta regularitate pentru a se asigura ca valoarea contabila nu se deosebeste semnificativ de ceea ce s-ar fi determinat prin utilizarea valorii juste la data bilantului.

Daca valoarea contabila a unui activ este majorata ca urmare a unei reevaluari , aceasta majorare trebuie inregistrata direct in capitalurile proprii in elementul "Rezerve din reevaluare". Cu toate acestea , majorarea este recunoscuta in profit sau pierdere in masura in care aceasta compenseaza o descrestere din reevaluarea aceluasi activ recunoscut anterior in profit sau pierdere.

Daca valoarea contabila a unui activ este diminuata ca urmare a unei reevaluari, aceasta diminuare este recunoscuta in profit sau pierdere . Cu toate acestea , diminuarea trebuie debitata direct din capitalurile proprii in elementul "Rezerve din reevaluare" in masura in care exista sold creditor in surplusul din reevaluare pentru acest activ.

Surplusul din reevaluare inclus in capitalurile proprii aferent unui element de imobilizari corporale este transferat direct la rezultatul reportat pe masura amortizarii imobilizarii corporale reevaluate si atunci cand activul este de recunoscut.

Incepand cu data de 1 mai 2009, rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe , inclusiv a terenurilor , efectuate dupa data de 1 ianuarie 2004, care sunt deduse la calculul profitului impozabil prin intermediul amortizarii fiscale sau al cheltuielilor privind activele cedate si / sau casate , se impoziteaza concomitant cu deducerea amortizarii fiscale, respective la momentul scaderii din gestiune a acestor mijloace fixe.

Rezervele statutare din reevaluarea mijloacelor fixe , inclusiv a terenurilor, efectuate pana la data de 31 decembrie 2003 plus portiunea reevaluării efectuata dupa data de 1 ianuarie 2004 aferenta perioadei de pana la 30 aprilie 2009, nu vor fi impozitate in momentul transferului catre rezervele reprezentand surplusul realizat din rezervele din reevaluare.

Rezervele realizate sunt impozitate in viitor, in situatia modificarii destinatiei rezervelor sub orice forma, in cazul lichidarii, fuziunii, inclusiv la folosirea acestora pentru acoperirea pierderilor contabile, cu exceptia transferului dupa data de 1 mai 2009, de rezerve aferente evaluarilor efectuate dupa 1 ianuarie 2004, care sunt impozitate concomitent cu deducerea amortizarii fiscale.

Capital social

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social in conditiile prevazute de legislatia in vigoare, numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comertului.

Dividende

Dividendele sunt recunoscute ca datorie in perioada in care este aprobata repartizarea lor.

Furnizori si conturi asimilate

Datoriile catre furnizori si alte datorii, includ contravaloarea facturilor emise de furnizorii de produse finite fabricate, lucrari executate si servicii prestate.

Imprumuturi

Imprumuturile sunt recunoscute initial la valoarea justa, fara costurile de tranzactionare. Ulterior recunoasterii initiale, imprumuturile sunt inregistrate la costurile amortizate, orice diferenta intre cost si valoarea de rambursare fiind recunoscuta in contul de profit si pierdere pe perioada imprumutului.

Impozitul pe profit

Cheltuiala cu impozitul pe profit cuprinde impozitul curent si impozitul amanat. Impozitul curent si impozitul amanat sunt recunoscute in contul de profit si pierdere cu exceptia cazului in care sunt recunoscute direct in capitalurile proprii sau la alte elemente ale rezultatului global.

Impozitul curent

Impozitul curent reprezinta impozitul care se asteapta sa fie platit sau primit pentru venitul impozabil sau pierderea deductibila realizata in anii precedenti, utilizand cote de impozitare adoptate sau in mare masura adoptate la data raportarii, precum si orice ajustare privind obligatiile de plata a impozitului pe profit aferente anilor precedenti.

Impozitul amanat

Impozitul amanat este recunoscut pentru diferentele temporare ce apar intre valoarea contabila a activelor si datoriilor utilizate in scopul raportarilor financiare si baza fiscala utilizata pentru calculul impozitului.

Evaluarea impozitului amanat reflecta consecinta fiscala care ar decurge din modul in care Societatea se asteapta ,la sfarsitul perioadei de raportare sa recupereze sau sa deconteze valoarea activelor si datoriilor sale.Creantele cu impozitul amanat sunt revizuite la fiecare data de raportare si sunt diminuate in masura in care nu mai este posibila realizarea beneficiului fiscal aferent.

Beneficiile Angajatilor

Beneficii ale angajatilor pe termen scurt

Obligatiile privind beneficiile pe termen scurt sunt evaluate fara a fi actualizate si sunt recunoscute ca si cheltuieli pe masura ce serviciile sunt prestate. Un provizion este recunoscut la valoarea estimata a fi platita pentru beneficiile pe termen scurt sub forma de prime sau participarea salariatilor la profit , numai in cazul in care Societatea are o obligatie prezenta , legala sau implicita de a achita aceasta suma pentru serviciile trecute prestate de angajati , iar aceasta obligatie poate fi estimata la valoarea justa. Beneficiile angajatilor pe termen scurt sunt reprezentate in principal de salarii.

In cursul normal al activitatii , Societatea face plati in numele angajatilor sai catre fondul de pensii . Toti angajatii Societatii sunt membri ai planului de pensii al Statului Roman.

Costurile finantarii

Societatea nu capitalizeaza costurile imprumuturilor deoarece aceasta nu are contractate credite pe termen lung.

Veniturile din dobanzi si cheltuielile cu dobanzile sunt recunoscute in contul de profit si pierdere la momentul platii acestora.

Subventii

Subventiile sunt recunoscute initial ca venit inregistrat in avans la valoarea justa atunci cand exista o asigurare rezonabila ca vor fi primit, iar Societatea va respecta conditiile asociate subventiilor, iar apoi sunt recunoscute in contul de profit si pierdere ca alte venituri pe parcursul duratei de viata a activului la care se refera. Subventiile sunt aferente activelor .Fondurile nerambursabile sunt recunoscute ca si active in momentul in care exista o asigurare rezonabila ca acestea vor fi primite si ca conditiile aferente vor fi indeplinite.

Provizioane

Un provizion este recunoscut atunci, si numai atunci cand sunt indeplinite urmatoarele conditii: Societatea are o obligatie curenta (legala si implicita)ca urmare a unui eveniment trecut , este probabil,(adica , mai mult probabil decat improbabil)ca o iesire de resurse reprezentand beneficii economice sa fie necesara pentru decontarea obligatiei,cand poate fi facuta o estimare corecta in ceea ce priveste suma obligatiei.

Rezultatul pe actiune

In conformitate cu SIC33 “ Rezultatul pe actiune”, rezultatul pe actiune este calculat prin impartirea profitului sau pierderii atribuite actionarilor Societatii la media ponderata a actiunilor ordinare restante ale perioadei.

Media ponderata a actiunilor in circulatie in timpul exercitiului reprezinta numarul de actiuni de la inceputul perioadei , ajustat cu numarul actiunilor emise , inmultit cu numarul de luni in care actiunile s-au aflat in circulatie in timpul exercitiului.

Diluarea este o reducere a rezultatului pe actiune sau o crestere a pierderilor pe actiune rezultate in ipoteza ca instrumentele convertibile sunt convertite, ca optiunile sau warantele sunt exercitate , sau ca actiuni ordinare sunt emise dupa indeplinirea anumitor conditii specificate. Obiectul rezultatului pe actiune diluat este conform cu acela al rezultatului pe actiune de baza si anume, de a evalua interesul fiecarei actiuni ordinare in cadrul performantei unei entitati.

Contingente

Datoriile contingente nu sunt recunoscute in situatiile financiare anexate. Acestea sunt prezentate in cazul in care iesirea de resurse incorporand beneficii economice devine posibila si nu probabila.

Un activ contingent nu este recunoscut in situatiile financiare anexate , ci este prezentat atunci cand o intrare de beneficii economice este probabila.

Raportarea pe segmente

Un segment este o componenta distincta a Societatii care furnizeaza anumite produse sau servicii (segment de activitate) sau furnizeaza produse sau servicii intr-un anumit mediu geografic (segment geografic) si care este supus la riscuri si beneficii diferite de cele ale altor segmente .

Societatea isi desfasoara operatiunile in o singura locatie din Romania . Conducerea Societatii considera operatiunile in totalitatea lor ca “ un singur segment”.

Segmentele operationale sunt examinate in maniera consistenta de catre principalul factor decizional operational al entitatii in vederea luarii de decizii cu privire la alocarea resurselor pe segmente si a evaluarii performantei acestuia, si pentru care sunt disponibile informatii financiare distincte.

O entitate trebuie sa raporteze veniturile din partea clientilor externi pentru fiecare produs si serviciu sau pentru produse sau servicii similare , cu exceptia cazului in care informatiile necesare nu sunt disponibile si costul elaborarii acestora ar fi excesiv , caz in care acest fapt trebuie prezentate .Valorile veniturilor raportate trebuie sa ia in considerare informatiile financiare utilizate pentru a elabora situatiile financiare ale entitatii.

Implicatiile noilor Standarde Internationale de Raportare Financiara (SIRF EU)

Noile standarde si interpretari asa cum sunt aprobate de care Uniunea Europeana

O serie de noi standarde , amendamente la standarde si interpretari sunt aplicabile perioadelor anuale incepand dupa 1 ianuarie 2012 si nu au fost aplicate in intocmirea acestor situatii financiare separate.Niciunul dintre noile standarde nu se asteapta sa aiba un efect semnificativ asupra situatiilor financiare ale Societatii.

Noile standarde care nu sunt inca aplicabile la 30 iunie 2018

Standardul International de Contabilitate (SIC) 19 (2011) Beneficiile angajatilor (in vigoare pentru perioadele care incep la sau dupa 1 ianuarie 2013).

Acest amendament nu este relevant pentru situatiile financiare ale societatii , intrucat politica actuala a Societatii este de a recunoaste imediat castigurile si pierderile in contul de profit si pierdere.

ACTIVE IMOBILIZATE la 30 iunie 2018

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoarea brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold la 1 ianuarie 2018	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold la 30 iunie 2018	Sold la 1 ianuarie 2018	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului	Reduceri sau reluări	Sold la 30 iunie 2018
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
A. ACTIVE IMOBILIZATE								
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE	-	-	-	-	-	-	-	-
1. Cheltuieli de constituire								
2. Cheltuieli de dezvoltare	4.112.519	-	-	4.112.519	4.112.519	-	-	4.112.519
3. Concesiuni, brevete, licențe și alte imobilizări	25.548.448	554.017	-	26.102.465	12.683.969	784.264	-	13.468.233
4. Fondul comercial	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Avansuri și imobilizări necorporale în curs	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	29.660.967	554.017	-	30.214.984	16.796.488	784.264	-	17.580.752
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE	12.965.218	-	13.892	12.951.326	106.752	6.672	-	113.424
1. Terenuri								
2. Construcții	44.247.336	-	427.594	43.819.742	27.591.639	604.313	268.897	27.927.055
3. Echipamente tehnologice	43.586.397	168.186	436.326	43.318.257	38.567.987	735.673	435.510	38.868.150
4. Aparate și instalații măsurare, control și reglare	2.126.767	50.138	3.702	2.173.203	1.808.185	69.657	3.702	1.874.140
5. Mijloace de transport	6.301.561	85.342	218.648	6.168.255	4.807.365	211.377	218.648	4.800.094
6. Mobilier, aparatură, birotică și alte active corporale	471.949	133.274	6.619	598.604	422.033	8.685	6.619	424.099
7. Avansuri și imobilizări corporale în curs	223.889	68.877	162.883	129.883	-	-	-	-
TOTAL:	109.923.117	505.817	1.269.664	109.159.270	73.303.961	1.636.377	933.376	74.006.962
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE								
1. Titluri de participare deținute la societăților din cadrul grupului	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Creanțe asupra societăților din cadrul grupului	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Titluri sub formă de interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Creanțe din interese de participare	-	-	-	-	-	-	-	-
5. Titluri deținute ca imobilizări	-	-	-	-	-	-	-	-
6. Alte creanțe	-	-	-	-	-	-	-	-
7. Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL:	-	-	-	-	-	-	-	-
ACTIVE IMOBILIZATE – TOTAL	139.584.084	1.059.834	1.269.664	139.374.254	90.100.449	2.420.641	933.376	91.587.714

Stocuri

La 30 iunie 2018, comparativ cu 30 iunie 2017 stocurile se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
1. Materii prime și materiale consumabile	23.615.006	28.225.037
2. Active imobilizate detinute in vederea vanzarii	3.127.606	2.110.490
3. Producția în curs de execuție	26.602	123.920
4. Produse finite și mărfuri	13.455.259	10.233.286
5. Avansuri	3.895.805	2.007.281
TOTAL	44.120.278	42.700.014

Cienti si conturi asimilate

La 30 iunie 2018, comparativ cu 30 iunie 2017 clientii si conturile asimilate se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
1.Creanțe comerciale	26.104.279	28.593.558
2.Avansuri platite	741.500	748.754
3. Alte creanțe	1.877.299	3.368.792
TOTAL	28.723.078	32.711.104

In perioada 01.01.2018-30.06.2018 Societatea a inregistrat exporturi dupa cum urmeaza:

EURO

ANGLIA	1.771.360,32
AUSTRIA	34.392,96
BELGIA	95.460,81
BULGARIA	270.379,09
CEHIA	9.496,00
E.A.U.	35.226,29
EGIPT	44.655,68
ESTONIA	12.438,84
FINLANDA	297.931,51
FRANTA	886.729,87
GERMANIA	2.484.306,26
GRECIA	24.354,84
IRLANDA	45.346,20
ITALIA	342.386,92
LITUANIA	22.764,88
MAROC	15.520,18
MOLDOVA	17.274,59
OLANDA	1.041.911,11
POLONIA	56.380,86
SERBIA	139.966,69
SLOVACIA	11.008,20
SLOVENIA	8.594,44
SPANIA	1.441.231,22
TURCIA	17.935,00
UNGARIA	26.795,51
TOTAL	9.153.848,27

Active financiare din care disponibile in vederea vanzarii

La 30 iunie 2018, comparativ cu 30 iunie 2017 investitiile pe termen scurt se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Investitii pe termen scurt	14.397	14.397
TOTAL	14.397	14.397

Soldul la 30 iunie 2018 in suma de 14.397 lei este reprezentat de contravaloarea actiunilor achizitionate in anii precedenti de la IFB Invest Tg-Jiu, care intre timp s-a dizolvat.

Ponderea activelor financiare destinate vanzarii in capitalurile societatii este nesemnificativa.

Societatea nu detine interese in cadrul altor societati. In acest sens Societatea nu a primit dividende de la alte societati.

Cheltuieli in avans

La 30 iunie 2018, comparativ 30 iunie 2017 cheltuielile in avans se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Cheltuieli in avans	305.592	254.961
TOTAL	305.592	254.961

Soldul la 30 iunie 2018 in suma de 254.961 lei, reprezinta cheltuieli efectuate in avans pentru: asigurari in favoarea bancilor pentru creditele acordate, rovine auto, cursuri pregatire profesionala, chirii platite in avans pentru inchirierea diverselor utilaje.

Numerar si echivalente in numerar

La 30 iunie 2018 , comparativ 30 iunie 2017 numerarul si echivalentele in numerar se prezinta astfel:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Conturi curente la banci si depozite	7.835.934	5.018.246
Casa lei	3.343	1.765
Casa in valuta		
Alte echivalente in numerar	256.434	272.554
TOTAL	8.095.711	5.292.565

Capitalul Social

La 30 iunie 2018 capitalul social include efectele retratarilor inregistrate in anii precedent conform aplicarii” SIC” 29”Raportarea financiara in economiile hiperinflationiste . Reconcilierea capitalului social se prezinta astfel:

Capital social (valoarea nominala)	22.390.413
Diferente aferente retrarii conform SIC 29	89.052.449
Soldul capitalului social (retratat)	<u>111.442.862</u>

La sfarsitul perioadei de raportare , capitalul social subscris si varsat integral al Societatii in suma de 22.390.413 lei este impartit in 8.956.165 actiuni ordinare cu o valoare nominala de 2,5 lei pe actiune si corespunde cu cel inregistrat la Oficiul Registrului Comertului.

Structura actionariatului la 30 iunie 2018 este dupa cum urmeaza:

Actionari	Valoare nominala pe actiune	Numar de actiuni detinute	Valoare totala	% din capitalul social
ASOCIATIA SALARIATILOR PAS ARTEGO	2,50	6.968.820	17.422.050,00	77,8103%
Alte persoane juridice	2,50	854.677	2.136.693,00	9,5429%

<i>Alte persoane fizice</i>	2,50	1.132.666	2.831.665,00	12,6468%
STATUL ROMAN PRIN AUTORITATEA PT. ADMINISTRAREA ACTIVELOR STATULUI	2,50	2	5,00	0,0000%
TOTAL	2,50	8.956.165	22.390.413,00	100,000%

Rezerve legale

Rezervele legale sunt in suma de 4.974.689 lei la 30 iunie 2018 din care rezerva deductibila este in suma de 4.478.083 lei.

Rezerve din reevaluare

Rezerva din reevaluare este in suma de 28.956.295 lei la 30 iunie 2018.

Alte rezerve

La 30 iunie 2018, comparativ cu 30 iunie 2017,alte rezerve inregistreaza urmatoarele nivele:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Alte Rezerve	16.492.991	14.386.153
Total	16.492.991	14.386.153

Alte elemente ale capitalurilor proprii

La 30 iunie 2018 suma de 907.806 lei, o reprezinta impozitul amanat aferent reevaluarilor in sold efectuate dupa 01 ianuarie 2004, diminuat cu impozitul amanat aferent amortizarii reevaluarii inregistrata pe costuri in semestrul I al anului 2018 .

Subventii pentru investitii

Veniturile inregistrate in avans sunt reprezentate de suventiile primite pentru investitii cu titlu de nerambursabile pentru proiectul derulat in anii anteriori prin axa Cresterii Competitivitatii economice si inregistreaza urmatoarele nivele descrescatoare pana la amortizarea integrala a obiectivelor puse in functiune , dupa cum urmeaza:

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
1. Subvenții pentru investiții	839.990	486.571
Total	839.990	486.571

Imprumuturi pe termen scurt

Societatea are linii de credit in lei la UNICREDIT, INTESA, ING BANK, CREDIT EUROPE si GARANTI dupa cum urmeaza:

Banca	30.06.2017		30.06.2018	
	Aprobata	Utilizata	Aprobata	Utilizata
UNICREDIT	28.300.000	25.074.753	28.300.000	26.401.649
INTESA	11.000.000	6.278.169	11.000.000	5.447.023
ING BANK	1.800.000	99.162	1.400.000	-
CREDIT EUROPE	8.900.000	2.446.619	8.900.000	3.090.241
GARANTI	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000

Imprumuturi pe termen lung

Societatea nu are contractate credite pe termen lung cu unitatile bancare sau alte institutii financiare.

Rezultatul pe actiune

La 30 iunie 2018 comparativ cu 30 iunie 2017, rezultatul pe actiune este:

	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Profitul perioadei	3.004.232	2.706.573
Numarul de actiuni ordinare la inceputul si sfarsitul perioadei	9.949.377	8.956.165
Rezultatul de baza si diluat pe actiune (lei/actiune)	0,302	0,302

Alte impozite sit obligatii pentru asigurarile sociale

Elemente	30 iunie2017	30 iunie 2018
1. Bugetul de stat	565.211	648.258
- impozit pe profit	152.893	180.988
- impozit pe dividende	118.653	169.501
- impozit pe venituri din salarii	293.665	224.736
-contributia asiguratorie pt. munca	-	73.033
- TVA de plată	-	-
- majorari	-	-
- penalitati	-	-
2. Bugetele fondurilor speciale	226.556	365.907
- CASS	226.528	323.772
- fond mediu	28	31
- fond solidaritate persoane cu handicap	-	42.104
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
3. Bugetele asigurărilor sociale	593.576	812.960
- CAS	565.187	812.960
- 0,5% somaj	9.717	-
- 0,75% somaj	14.337	-
- 0,214% fond accidente	4.335	-
-majorari	-	-
-penalitati	-	-
4. Alte impozite, taxe, vărsăminte	118.653	169.501

Venituri din exploatare

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Productia vanduta	61.676.681	73.042.735
Venituri din vanzarea marfurilor	1.288.827	1.708.405
Reduceri comerciale acordate	(83.218)	(206.035)
Venituri aferente costurilor stocurilor de produse	12.599.025	3.776.699
Venituri din productia de imobilizari	541.562	70.102
Venituri din activele imobilizate destinate vanzarii	192.951	944.319
Venituri din subventii de exploatare	225	-
Alte venituri din exploatare	654.463	726.317
Total venituri din exploatare	76.870.516	80.062.542

Cheltuieli din exploatare

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Cheltuieli cu materiile prime si materialele consumabile	45.787.913	44.571.962
Alte cheltuieli materiale	322.009	283.962
Alte cheltuieli externe (energie si apa)	2.589.380	2.780.424
Cheltuieli privind marfurile	1.128.822	1.526.718
Reduceri comerciale primite	1.928	737
Cheltuieli cu personalul din care:	16.716.623	19.739.343
-Salarii si indemnizatii	13.357.947	18.673.020
-Asigurari si protectie sociala	3.358.676	1.066.323
Ajustari imobilizari corporale din care:	2.355.534	2.420.643
-Cheltuieli	2.355.534	2.420.643
-Venituri	-	-

Ajustari active circulante din care:	1.410	-
-Cheltuieli	1.892	-
-Venituri	482	-
Alte cheltuieli de exploatare din care	3.918.424	4.549.344
Cheltuieli privind prestatii externe	2.292.385	2.490.198
Cheltuieli cu alte impozite si taxe	585.073	806.591
Cheltuieli legate de activele imobilizate destinate vanzarii	180.438	783.406
Alte cheltuieli	860.528	469.149
Total Cheltuieli de Exploatare	72.818.187	75.871.659

Rezultat din exploatare

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Rezultat din exploatare (Profit)	4.052.329	4.190.883
Total Profit din exploatare	4.052.329	4.190.883

Rezultat financiar net

Elemente	30 iunie 2017	30 iunie 2018
Venituri din diferente de curs valutar	489.761	158.301
Venituri din dobanzi	9.235	7.793
Alte venituri financiare	460	-447
Total Venituri Financiare	499.456	165.647
Cheltuieli privind dobanzile	482.485	788.070
Alte cheltuieli financiare	565.291	378.488
Total Cheltuieli Financiare	1.047.776	1.166.558
Rezultat financiar net (Pierdere)	(548.320)	(1.000.911)

Cadrul legislativ fiscal

Cadrul legislativ- fiscal din Romania si implementarea sa in practica se modifica frecvent si face obiectul unor interpretari diferite din partea diverselor organe de control. Declaratiile privind impozitul pe profit fac subiectul reviziei si corectiilor autoritatilor fiscale , in general pe o perioada de cinci ani dupa data completarii lor. Managementul considera ca a inregistrat in mod adecvat obligatiile fiscale din situatiile financiare anexate, totusi, persista riscul ca autoritatile fiscale sa adopte pozitii diferite in legatura cu interpretarea acestor probleme. Impactul acestora nu a putut fi determinat la aceasta data.

Garantii

Societatea la data de 30 iunie 2018 are ipotecate urmatoarele active in favoarea bancilor finantatoare la care are angajate linii de credite dupa cum urmeaza:

INTESA SANPAOLO BANK

- SITUATIE IMOBILE IPOTECATE -

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/2/1/1/1/4 CF 41172	-teren în suprafață de 11.243 mp + platformă auto-metrologie constituită din: 1. magazie - 254,62 mp (C15); 2. grup sanitar -6,30 mp (C16); 3. stație încărcat stingătoare - 56,97 mp (C17); 4. atelier - 619,46 mp (C28); 5. laborator metrologie - 134,59 mp (C29); 6. stație apă potabilă - 99,73 mp (C30); 7. bazin apă potabilă - 146,17 mp (C31); 8. magazie metalică - 106,87 mp (C60); 9. magazie -146,17 mp (C70); 10. atelier auto - 359,24 mp (C73);
1315/2/1/1/1/7 CF 40067	-teren în suprafață de 18.910 mp + construcții: 1. vestiar -199,59 mp (C54); 2. siloz materie primă - 195,60 mp (C55); 3. atelier amestecuri și anexe - 437,91 mp (C58); 4. stație apă fierbinte și recirculare condens - 48,88 mp (C57); 5. hală monobloc -10.808,88 mp (C56/2/1); 5. magazie - 2.225,98 mp (C69).
1315/2/1/1/1/9 CF 41169	-teren în suprafață de 4.114 mp + construcții: 1. magazie produse finite - 657,25 mp (C56/4).

1315/2/1/1/1/10 CF 41170	-teren în suprafață de 1.575 mp + construcții: 1. grup administrativ poartă 3 - 123,44 mp (C63).
1315/2/1/1/1/11 CF 41165	-teren în suprafață de 22.150 mp + construcții: 1. hală monobloc - 4.739,39 mp (C56/3); 2. magazie -95,55 mp (C61); 3. pod rulant - 811,12 mp (C62).

UNICREDIT TIRIAC BANK

SITUATIE IMOBILE IPOTECATE

<i>NR. CADASTRAL</i>	<i>IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE</i>
1315/2/1/1/2 CF 40066	-teren în suprafață de 20.616 mp + construcții: 1.hală benzi transport (C56/1).
3003 CF 41266	-teren în suprafață de 15.446 mp împreună cu Stație Captare Jiu compusă din: camera pompelor, turn dozare, bazine de decantare apă 1 și 2, instalații de tratare apă, filtre + anexe, centrală termică, cabină poartă, situată în Tg Jiu, Cartier Vădeni.
1315/1 CF 41260	-teren în suprafață de 2.262,39 mp împreună cu sediu administrativ P + 4, situată în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/5 CF 41270	-teren în suprafață de 996 mp împreună cu atelier pâine (C11/2)
1315/2/1/1/6 CF 41263	-teren în suprafață de 1.063 mp împreună cu atelier lapte (C11/1), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/2 CF 40061	-teren în suprafață de 13.589 mp împreună cu secție cauciuc regenerat (C6);

1315/2/1/3 CF 41264	-teren în suprafață de 6.361 mp împreună cu hală matrițe și anexe (C9), situate în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
------------------------	--

UNICREDIT TIRIAC BANK

<i>NR. CADASTRAL</i>	<i>IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE</i>
1315/2/1/1/1/1 CF 47077	-teren intravilan în suprafață de 15.736 mp + construcții: 1.stație pompe păcură - 114,76 mp (C2); 2.stație pompe solvenți - 37,18 mp (C4); 3.stație spumare - 88,30 mp(C5).
1315/2/1/1/1/2 CF 44426	-teren intravilan în suprafață de 14.478 mp + construcții: 1.grup sanitar - 4,13 mp C3 2.magazie - 81,27 mp C38 3.hală industrială - 119,85 mp (C39); 4.magazie - 484,78 mp (C65); 5.magazie - 111,31 mp (C66); 6.magazie - 360,73 mp (C67); 7-magazie - 44,72 mp (C68).
1315/2/1/1/1/6 CF 47076	-teren intravilan în suprafață de 6.843 mp + construcții: 1.atelier - 651,14 mp (C18) 2.atelier - 626,59 mp (C19) 3.laborator scoală -384,47 mp (C20) 4.grup sanitar - 12,93 mp (C21) 5.bazin -88,76 mp (C22) 6.bazin - 26,3 mp (C23) 7.magazie (C58) 8.atelier auto - 359,245 mp (C73)

CREDIT EUROPE BANK

- SITUAȚIE IMOBILE IPOTECATE -

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE (IPOTECI RANG I ȘI II)
1315/2/1/1/3 CF 39568	- teren intravilan în supraf. de 1.271 mp împreună cu grup administrativ format din două clădiri (C1 cu suprafata construita la sol de 161,32mp si C2 cu suprafata construita la sol de 151,81mp), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/4 CF 37455	- teren intravilan în supraf. de 6.705 mp împreună cu fabrică de oxigen (C1), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/7 CF 39567	- teren intravilan în supraf. de 1.859 mp împreună cu secție croitorie(C1)+grup poarta,cu suprafata construita la sol de 667,87mp situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/9 CF 39579	- teren intravilan în supraf. de 5047 mp împreună cu secția recondiționat tamburi (C59), situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/10 CF 39564	- teren intravilan în supraf. de 3.744 mp , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/8 CF 39562	- teren intravilan în supraf. de 9.538 mp impreuna cu constructia C1-Hala industrială-Sectia garnituri cu suprafata construita la sol de 6.429,15 mp , situat în Tg Jiu, str. Ciocârlău, nr. 38.
1315/2/1/1/1/3 CF 47078	-teren intravilan în suprafata de 9.280 mp + constructii: 1.statie de demineralizare (C1) 2.anexe statie de demineralizare (C2) 3.bazin statie demineralizare (C3) 4.vestiar (C4) 5.centrala termica (C5) 6.magazie statie compresoare (C6)

1315/2/1/1/1/5 CF 41246	-teren intravilan in suprafata de 17.758 mp + constructii: 1.bazin (C1) 2.casa pompelor (C2) 3.bazin (C3) 4.centrala termica (C4) 5.constructie industriala (C5) 6.post trafo (C6) 7.bazin apa recirculata (C7) 8.turn racire (C8)_ 9.statie pompe (C9) 10.turn racire (C10) 11.constructie industrial si edilitara (C11) 12.constructie industrial si edilitara (C12) 13.constructie industrial si edilitara (C13) 14.constructie industrial si edilitara (C14) 15.constructie industrial si edilitara (C15) 16.statie clorinare (C16) 17.magazie metalica (C18)
----------------------------	--

ING BANK

- SITUATIE IMOBILE IPOTECATE -

NR. CADASTRAL	IMOBIL IPOTECAT (TEREN + CONSTRUCȚII) - DESCRIERE
1315/1/1/1/12 CF 47071	-teren intravilan în suprafață de 3611 mp împreună cu construcția edificată în suprafață de 16,67 mp (cabină cântar)
1315/2/1/1/8 CF 39574	- teren intravilan în suprafață de 531 mp împreună cu construcția edificată în suprafață de 215,14 mp (spațiu comercial)
4327 CF 47079	-teren intravilan în suprafață de 1000 mp
4296 CF 47074	- teren intravilan în suprafață de 4760 mp împreună cu construcția edificată în suprafață de 12,42 mp (puț de mare adâncime)
3201 CF 39572	-teren intravilan în suprafață de 10073,17 mp
37200 CF 37200	-teren intravilan în suprafață de 1395 mp
37202 CF 37202	-teren intravilan în suprafață de 9632 mp

Situatia litigiilor in curs

S.C. ARTEGO S.A. - reclamanta

Nr. crt.	Nr. Dosar	Societate parata	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
1	3319/95/2010	Vectra Impex Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 300.000 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 300.000 lei din care am recuperat suma de 38.645 lei in perioada reorganizarii judiciare; continua procedura falimentului
2	8207/62/2011	CET Brasov	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 46.887,93 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 46.887,93 lei; continua procedura falimentului
3	60833/3/2011	Munplast Bucuresti	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 19.457,81 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 19.457,81 lei, din care am recuperat suma de 5.000 lei in perioada reorganizarii judiciare; continua procedura falimentului
4	4163/95/2012	Gastrom Group Targu -Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de

				debitoarei cu suma de 52.777,37 lei	52.777,37 lei; continua procedura falimentului
5	887/90/2013	Oltchim Ramnicu-Valcea	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 19.946,68 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 19.946,68 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
6	9089/101/2013	Regia Autonoma Pentru Activitati Nucleare Severin	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.439.815,78 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.439.815,78 lei; continua procedura falimentului
7	2570/63/2014	Servicii Energetice Oltenia Craiova	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 2.486,37 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 2.486,37 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
8	28428/3/2014	CFR IRLU S.A. Intretinere si Reparatii Locomotive si Utilaje Bucuresti	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 41.524,48 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 41.524,48 lei, din care am recuperat suma de 5.120 lei ; continua procedura reorganizarii judiciare

9	528/95/2015	Succes Nic Com Targu - Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 34.155,80 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 34.155,80 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
10	2575/85/2015	Ambient Sibiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.240 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.240 lei; continua procedura reorganizarii judiciare
11	3520/95/2015	Ignifug Prest Targu-Jiu	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 4.783,92 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 4.783,92 lei; continua procedura falimentului
12	1396/90/2016	CET Govora Rm. Valcea	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 1.665.256,19 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 1.665.256,19 lei; continua procedura insolventei
13	5114/95/2016	Instalatii Revizii Utilitati Pentru Minerit	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 41.307,71 lei; continua procedura

				suma de 41.307,71 lei	falimentului
14	1248/95/2018	Intreprinderea de Drumuri si Poduri	Procedura insolventei	- admiterea la masa credala a debitoarei cu suma de 2.783,39 lei	- in curs ; am fost admisi la masa credala cu suma de 2.783,39 lei; continua procedura insolventei
15	7603/2/2016	Agentia Nationala de Administrare Fiscala - Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili Bucuresti	Anulare act administrativ	- anulara act administrativ fiscal	- recurs impotriva Sentintei pronuntate de Curtea de Apel Bucuresti ; dosarul se afla pe rol la Inalta Curte de Casatie si Justitie in procedura de filtru
16	21659/3/2016	Agentia Nationala de Administrare Fiscala - Directia Generala de Administrare a Marilor Contribuabili Bucuresti	Contestatie act administrativ fiscal	- obligarea paratului la plata sumei de 1.256.342 lei	- recurs impotriva Sentintei pronuntate de Curtea de Apel Bucuresti ; dosarul se afla pe rol la Inalta Curte de Casatie si Justitie in procedura de filtru
17	6880/306/2018	Proiect Consult Sibiu	Pretentii	- obligarea paratului la plata sumei de 8.564,04 lei	- in curs ; - termen de judecata – 05.09.2018
18	20946/3/2018	Compania Nationala a Uraniului	Pretentii	- obligarea paratului la plata	- in curs ; - termen de judecata – 01.08.2018

				sumei de 52.389,60 lei	
--	--	--	--	---------------------------	--

S.C. ARTEGO S.A. – parata

Nr. crt.	Nr. Dosar	Societate reclamanta	Obiect	Solicitare/ Suma solicitata	Stadiu dosar/ Observatii
1	5728/95/2017*	Golea Marin	Drepturi banesti	- obligarea paratilor la plata indemnizatiilor adm. Special al C.S. Pandurii Lignitul Targu-Jiu	- in curs ; - instanta a admis actiunea ; urmeaza sa primim hotararea ; cu apel in termen de 30 de zile de la comunicarea hotararii
2	6274/95/2017	Club Sportiv Pandurii Tg-Jiu	Pretentii	- obligarea paratilor la plata cotizatiilor de membru	- in curs ; - termen de judecata – 10.07.2018 - pentru observarea raportului de expertiza de catre parti.

Parti Afiliate

Societatea nu are parti afiliate.

Evenimente ulterioare

Dupa intocmirea raportarilor incheiate la 30 iunie 2018 nu au avut loc evenimente le caror efecte sa fi fost semnificative si sa influenteze datele cuprinse in situatiile financiare actuale.

Informatii privind salariatii si membrii organelor de conducere, administrare si supraveghere

S.C. ARTEGO S.A. functioneaza, este condusa si organizata conform prevederilor Legii 31/1990 republicata – privind societatile comerciale.

Fiind o societate pe actiuni , este condusa de catre Adunarea Generala a Actionarilor si administrata de un Consiliu de Administratie format din 5 membri din care 1 membru executiv si 4 membri neexecutivi care nu fac parte din conducerea altor societati.

Alte informatii

S.C. ARTEGO S.A. s-a infiintat conform Legii 31/1990, in baza HG nr.1224/1990 si a fost inregistrata la Oficiul Registrului Comertului sub nr. J18/1120/1991, avand codul fiscal RO2157428.

S.C. ARTEGO S.A. este o societate pe actiuni fiind cu capital integral privat, actionarul majoritar fiind Asociatia Salariatilor "PAS ARTEGO" care detine 77,8103% din capitalul social.

La determinarea impozitului pe profit s-a tinut cont de prevederile Legii 227/2015 cu modificarile ulterioare si HG 1/2016 pentru aprobarea Normelor Metodologice de aplicare a Legii 225/2015 privind codul fiscal din care:

- majorarile de intarziere datorate pentru neplata la timp a datoriilor;
- cheltuielile pentru protocol, care depasesc limitele prevazute de Codul Fiscal;
- sumele care depasesc limitele cheltuielilor considerate deductibile;
- cheltuielile de sponsorizare , conform Legii 32/1994;
- sume utilizate pentru constituirea rezervelor conform Legii 31/1990 republicata.

Declarație

În conformitate cu prevederile art.223, pct.B, al.(1), lit.c) din Regulamentul nr.5/2018 privind emitenții de instrumente financiare si operatiuni de piata declarăm că, după cunoștințele noastre, situațiile financiare la 30 iunie 2018 oferă o imagine corectă și conformă cu realitatea a activelor, obligațiilor, poziției financiare și a contului de profit și pierdere. De asemenea, Raportul Consiliului de Administrație întocmit în conformitate cu prevederile anexei nr.14 prezintă în mod corect și complet informațiile despre firmă.

Semnătura,

Președinte,

Ing. Viorel David

Director econmic,

Ec. Mihai Jianu